



远航合金

NEEQ:833914

江苏远航精密合金科技股份有限公司

JIANGSU SINONIC PRECISION ALLOY CO., LTD.



半年度报告

— 2019 —

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 4 |
| 第一节 公司概况 | 5 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 1 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------------|---|---|
| 公司、本公司 | 指 | 江苏远航精密合金科技股份有限公司 |
| 新远航 | 指 | 宜兴新远航控股有限公司,江苏远航精密合金科技股份有限公司发起人之一 |
| 乾润管理 | 指 | 宜兴乾润企业管理有限公司(曾用名:宜兴乾润股权投资有限公司),江苏远航精密合金法人股东之一 |
| 金泰科 | 指 | 江苏金泰科精密科技有限公司,江苏远航精密合金科技股份有限公司控股子公司 |
| 公司股东大会 | 指 | 江苏远航精密合金科技股份有限公司股东大会 |
| 公司董事会 | 指 | 江苏远航精密合金科技股份有限公司董事会 |
| 公司监事会 | 指 | 江苏远航精密合金科技股份有限公司监事会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司章程》 | 指 | 现行的《江苏远航精密合金科技股份有限公司章程》 |
| 主办券商、海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、审计机构、立信会计师 | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周林峰、主管会计工作负责人周林峰及会计机构负责人（会计主管人员）金子新保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 江苏远航精密合金科技股份有限公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、公司第三届董事会第十一次会议决议 2、公司第三届监事会第七次会议决议 3、公司 2019 年半年度报告原件 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 江苏远航精密合金科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | JIANGSU SINONIC PRECISION ALLOY CO., LTD. |
| 证券简称 | 远航合金 |
| 证券代码 | 833914 |
| 法定代表人 | 周林峰 |
| 办公地址 | 宜兴环科园绿园路(南岳村) |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 徐斐 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0510-87468888 |
| 传真 | 0510-87466066 |
| 电子邮箱 | xufei@yuan-hang.com |
| 公司网址 | www.yuan-hang.com |
| 联系地址及邮政编码 | 中国宜兴环保科技工业园绿园路 214205 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|-----------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2006年6月5日 |
| 挂牌时间 | 2015年11月12日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-有色金属冶炼和压延加工业(C32) |
| 主要产品与服务项目 | 精密镍基导体材料的研发、生产和销售 |

| | |
|--------------|------------|
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 75,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 新远航 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 周林峰 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91320200788355746W | 否 |
| 注册地址 | 宜兴市丁蜀镇洑东村 | 否 |
| 注册资本（元） | 75,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------|
| 主办券商 | 海通证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市广东路 689 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年8月21日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过聘任金子新女士为公司财务总监。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 177,093,611.96 | 161,418,976.71 | 9.71% |
| 毛利率% | 26.64% | 29.61% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 21,515,499.32 | 18,288,341.92 | 17.65% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 21,694,188.31 | 18,275,984.70 | 18.70% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 7.06% | 6.69% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 7.12% | 6.69% | - |
| 基本每股收益 | 0.29 | 0.24 | 20.83% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 349,660,486.91 | 381,390,451.18 | -8.32% |
| 负债总计 | 75,710,607.65 | 79,001,938.78 | -4.17% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 273,949,879.26 | 302,388,512.40 | -9.45% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.65 | 4.03 | -9.40% |
| 资产负债率%（母公司） | 34.10% | 30.96% | - |
| 资产负债率%（合并） | 21.65% | 20.71% | - |
| 流动比率 | 3.19 | 3.12 | - |
| 利息保障倍数 | 29.97 | 20.11 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,040,816.18 | -8,857,127.80 | -484.33% |
| 应收账款周转率 | 1.92 | 2.00 | - |
| 存货周转率 | 1.66 | 1.72 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | -8.32% | 3.68% | - |
| 营业收入增长率% | 9.71% | 28.48% | - |
| 净利润增长率% | 17.61% | 73.94% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 75,000,000 | 75,000,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|--------------------|
| 非流动资产处置损益 | - |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 284,338.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -439,719.73 |
| 非经常性损益合计 | -155,381.73 |
| 所得税影响数 | 23,307.26 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 非经常性损益净额 | -178,688.99 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于有色金属冶炼及压延加工业中精密镍基导体材料及异形件的开发商、生产商，拥有自主研发的生产设备和工艺技术。通过采购原材料电解镍，公司生产制造精密镍基带、箔和精密异形件，为智能手机、平板电脑、可视电话等为代表的高端消费类电子产品、动力汽车电池、电动工具、储能系统等提供精密镍基原件，为造币提供核心原材料。公司通过内销为主、外销为辅的模式开拓业务，收入来源为对外销售镍带、箔及冲压件等。

1、采购模式

公司采购的主要原材料为电解镍。公司主要通过贸易公司进行采购。公司根据客户的订单情况和生产经营计划来组织当期的生产，生产部门据此将原材料需求汇总至采购部，采购部根据库存量和生产部门提交的原材料需求情况制定当月和次月的原材料采购计划，并按照计划安排原材料的采购。此外，公司对主要原材料电解镍设有一定量的备货，当备货量低于一定量时，生产部会通知采购部补足近期生产所需。

原材料采购是产品质量控制和成本控制的关键环节，因此公司在选择供应商时，十分注重供应商的实力，并对供应商建立了严格的考评机制。公司对供应商的考核主要集中在产品质量、服务和交货期三个方面，品质部负责对供应商的产品质量进行鉴定，采购部则对供应商的服务、交期进行评定，再综合产品质量、服务和交货期对供应商实力进行综合评分。

2、生产模式

公司主要采取以销定产的生产方式，根据订单情况制定生产计划，生产部严格按照生产计划及安全库存标准组织生产，品质部负责对生产过程的质量控制点和工艺纪律进行监督检查。针对精密导体材料行业订单规格多，交货周期短的特点，为保证发货的及时性，公司会常备适量的中间产品，以保证安全备货数量，提高市场反应能力，及时满足客户需求。

3、销售模式

(1) 内销模式

公司国内销售采用直销模式，即公司与客户签署销售合同，直接将产品销售给客户的销售模式。公司销售精密镍基带、箔时，销售人员与客户就规格、数量等确定后，客户直

公司向公司下达订单，销售价格按照订单当天对应的镍价为基础，根据加工工序的难易程度不同并合理考虑利润空间加成一定比例而定；公司受托加工精密镍基带、箔时，公司根据客户提供的原材料，按照客户要求加工成相应规格的产品，收取相应的加工费；销售精密异形冲压件时，销售人员了解客户的实际需求后，根据生产技术部门的反馈，并结合公司内部价格政策，与客户确定销售产品的规格、价格、数量、交货时间等，按照业务流程签订合同，并提供产品及相应的售后服务。

（2）外销模式

产品出口采用以直销为主，经销为辅的模式。国际直销模式与国内直销模式相同，公司与客户直接签署销售合同，国际客户将订单下达给公司，公司根据订单向国际客户提供产品及售后服务。

国际经销通过具有出口资质的公司实现公司产品出口。公司将产品发到此类公司指定地点的仓库或者此类公司上门提货后，根据出口报关单确认收入。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期内，公司总资产34,966.05万元，较年初减少8.32%；负债总额为7,571.06万元，较年初下降4.17%；归属于挂牌公司股东的净资产为27,394.99万元，较年初减少了9.40%。上半年资产总额和净资产减少主要是2019年5月公司现金分红4,995.00万元所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入17,709.36万元，较去年同期增加9.71%；营业成本为12,992.00万元，较去年同期增加14.35%；归属于母公司净利润为2,151.55万元，较去年同期增加17.65%。报告期合并收入增加，主要是主营业务销售规模增加所致。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为3,404.08万元，较去年同期增加4,289.79万元。

三、 风险与价值

1、 原材料价格波动风险

公司生产经营所需的原材料主要是有色金属电解镍，报告期内原材料成本合计占产品生产成本的比例较高。电解镍作为国际大宗商品期货交易标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受国际金融资本短期投机的剧烈冲击。

公司根据多年行业内生产经验，采用了提前备货原材料并生产半成品的生产组织方式以应对下游客户要求在最短交货期下的产品规格多样化需求，但是同时占公司营业收入80%左右的主要产品精密镍合金带、箔的定价是以销售订单当天镍价为基础，再根据加工工序的难易程度不同合理考虑利润空间加成一定比例而定，这种产品定价方式与提前采购原材料并生产半成品存在时间差，如果原材料电解镍的价格发生持续下跌情形，可能造成精密镍合金带、箔产品的单位售价低于该批次原材料电解镍采购价格的风险，进而减少公司利润水平。

针对以上风险，公司将采取如下改善措施：

(1) 公司与客户之间互锁原材料价格，通过客户对我司先锁定原材料单价，我司相应锁定供应商原材料单价，这样可以比较有效的控制因原材料价格波动太大对公司利润带来不利影响；

(2) 2016年12月，公司董事会及股东大会已经通过关于公司开展套期保值的相关决议。在适当的时候，公司会采用套期保值方式锁定客户订单的原材料价格，以防止跌价风险。

2、 下游行业景气度变化风险

公司部分产品主要销往手机、笔记本电脑、便携式电子产品中的电池及其配件制造企业，因此，上述产品所处行业的景气度直接影响公司产品的销量。虽然手机、笔记本电脑、便携式电子产品属于快速消费品，受到经济周期波动的影响相对周期性行业产品较小，但是仍存在因下游行业景气度变化影响本公司业绩的风险。

针对以上风险，公司将采取如下改善措施：

手机、笔记本电脑、便携式电子产品属于快速消费品，同时，其更新换代的速度也是

有目共睹的。手机、电脑虽逐渐趋于饱和，但新的智能穿戴设备如智能手表、VR 等发展迅速。公司时刻关注新型电子产品的发展趋势，为下游市场的开拓做好准备。另外，公司在造币、新能源动力电池等行业也投入了大量的精力，已经取得了较为显著的成果。因此，通过上述手段，公司将尽量减弱下游行业对公司业绩的影响风险。

（三）下游大客户的市场地位的变化

根据目前公司客户群体分布，多家客户均是公司历年的重要客户，由于电子产品生命周期短、变化更新较快，行业内的优势客户的优势地位转换较快，如果公司不能持续跟踪客户、开发客户以保持持续优势市场地位，存在未来因为大客户市场地位下降而导致对公司产品需求下降进而影响公司盈利水平的风险。

针对以上风险，公司将采取如下改善措施：

报告期内，公司及子公司的客户数量约为三百余家，分布在不同的行业。大客户市场地位会因行业变化而随之改变，但不会影响公司总体盈利能力。公司产品的用途除了消费类电池，还广泛用于造币、新能源动力汽车等。公司不断在新的领域发展新的客户。未来，公司将不断加强新领域如储能、纪念品等行业的客户开发，持续提高公司产品的市场需求量，从而降低因下游客户市场地位变化而带来的风险。

4、市场竞争风险

目前我国镍基导体材料领域同类型厂商较多，市场竞争激烈，但国内生产规模较大、技术工艺较为成熟、产品性能好且可靠性强、业内口碑较好的企业较少，经过多年的发展，公司已在核心产品、技术创新、生产能力、市场品牌等方面形成了较强优势，并在主要产品技术方面具备了替代进口的能力且取得了一定的进口替代市场，但是由于下游终端产品多为电子产品，更新换代较快，技术升级迅速，如果公司不能抓住有利时机扩大现有优势产品的生产能力并及时进行产品的升级换代，则可能面临失去竞争优势的风险。

针对以上风险，公司将采取如下改善措施：

公司拥有专业的研发部门，与多家大学有产学研合作计划，注重产品研发，在研发上投入较大。除了在原有手机电脑等电子产品电池方面的应用，公司目前对已开发了动力汽车电池、造币、航天航空等新的板块，特别是动力汽车电池、造币，将是今后企业发展的

重点方向。

与其他导电金属相比，镍具有不易生锈、纯度高、导电快的特性，其物理特性决定了其不可替代性。同时，以镍为基础的导电片在电池成本中所占比重较小却起着至关重要的作用，直接影响了电池的使用性能及安全性能，客户不会轻易为降低成本而采用其他金属材料替代镍片；另一方面，公司的客户群对供应商的考察期较长，一旦选定供应商后，不会随意更改。因此，公司产品不会因市场变化而被突然替代，公司可在 1 至 2 年的时间内，了解行业的发展方向，适时作出调整，以适应新的需求。

5、控制权集中风险

截至报告期末，公司实际控制人周林峰先生通过新远航、乾润管理合计间接控制本公司 51.33% 股权。同时，周林峰担任公司董事长、总经理，控制权比较集中，实际控制人对公司的生产经营决策可产生重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的控制权，对公司的生产经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常经营带来风险。

针对上述风险，公司采取的措施：

报告期内，公司实际控制人周林峰控制的股权为 52.93%，公司股东中，中小投资者人数较多，占比超过 40%，公司的控制权已较为分散。中小投资者可通过股东大会等参与公司重大事项的讨论决策，对实际控制人的控制起到监督作用。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营，依法纳税，报告期内，公司依法纳税 1018.63 万元。维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极履行扶贫助学等社会责任，积极参与环境保护事业。在生产经营之余公司成立互助小组，宣传和鼓励员工参与帮助困难员工的活动；成立运动俱乐部，鼓励员工健康生活、愉快工作。报告期内，公司开展的扶贫工作主要有：2019 年 1 月 26 日向宜兴市慈善会捐款 25 万元，定向用于资助敬老院，改善贫困老人生活。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|------------------------------------|------------------------------|---------------|------------|-------------|----------|
| 江苏远航新材料集团有限公司 | 向公司的全资子公司江苏金泰科精密科技有限公司租赁生产场地 | 1,008,300.00 | 已事前及时履行 | 2016年12月12日 | 2016-041 |
| 周林峰、周长行、江苏远航新材料集团有限公司、宜兴新远航控股有限公司、 | 为公司向建设银行短期借款3000万元提供担保 | 30,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2019年1月9日 | 2019-002 |

| | | | | | |
|--|--|---------------|---------|----------------|----------|
| 林云红 | | | | | |
| 江苏远航新材料集团有限公司、江苏远航精密合金科技股份有限公司、周林峰、周长行、林云红 | 为全资子公司江苏金泰科精密科技有限公司向中国工商银行股份有限公司短期借款 1739 万元提供担保 | 17,390,000.00 | 已事前及时履行 | 2019 年 1 月 9 日 | 2019-002 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司董事长周林峰、董事周长行、关联方江苏远航新材料集团有限公司、宜兴新远航控股有限公司和林云红为公司向建设银行短期借款 3000 万元提供担保,时间为 2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日。

公司董事长周林峰、董事周长行、关联方江苏远航新材料集团有限公司和林云红为子公司金泰科向工商银行短期借款 1739 万元提供担保,时间为 2019 年 1 月 17 日至 2019 年 7 月 19 日。上述贷款是为补充公司流动资金,是公司正常经营活动所需,符合公司和全体股东的利益需求。

江苏远航新材料集团有限公司向江苏金泰科精密科技有限公司租赁土地及房产,为公司提供了生产经营的必要场地,是公司主要生产场所之一。

上述关联交易均不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

(二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|-------------|---|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/11/12 | | 挂牌 | 其他承诺(请自行填写) | 对公司的社会保险及住房公积金缴纳事项出具了《承诺函》 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/11/12 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 出具了《避免同业竞争承诺书》,承诺不发生与公司及其控制的企业之间产生同业竞争及利益冲突 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1. 公司实际控制人周林峰及控股股东新远航就公司的社会保险及住房公积金缴纳事项出具了《承诺函》，确认远航精密已按照有关法律法规的规定为其员工缴纳社会保险费及住房公积金；若有权部门要求或决定，远航精密需要为其没有缴纳或者没有足额缴纳社会保险费及住房公积金的员工补缴社会保险费及住房公积金的，其将按主管部门核定的金额补缴相应的社会保险费及住房公积金，并承担因补缴社会保险费用、住房公积金而使远航精密受到的任何罚款或损失。

2. 公司控股股东新远航，实际控制人周林峰以及持股5%以上的股东新镍国际、理想投资出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不发生与公司及其控制的企业之间产生同业竞争及利益冲突。

报告期内，上述挂牌前承诺均持续正常履行。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 24 日 | 6.66 | 0 | 0 |
| 合计 | 6.66 | 0 | 0 |

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2019 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十次会议，2019 年 5 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过关于利润分配的议案，同意以总股本75,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6.66 元（含税）。2019 年 5 月 24 日，公司向 2019 年 5 月 23 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的本公司全体股东派发现金红利。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|------|------|------------|------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 75,000,000 | 100% | 0 | 75,000,000 | 100% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 75,000,000 | - | 0 | 75,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 254 |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|--------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 宜兴新远航控股有限公司 | 37,447,250 | 3,000 | 37,450,250 | 49.93% | 0 | 37,450,250 |
| 2 | 远航新镍国际有限公司 | 9,722,750 | 0 | 9,722,750 | 12.96% | 0 | 9,722,750 |
| 3 | 杭州理想投资管理有限公司 | 3,750,000 | 0 | 3,750,000 | 5.00% | 0 | 3,750,000 |
| 4 | 梁秀娅 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 | 4.80% | 0 | 3,600,000 |
| 5 | 宜兴乾润企业管理有限公司 | 2,250,000 | 0 | 2,250,000 | 3.00% | 0 | 2,250,000 |
| 6 | 姜庆岭 | 820,000 | 0 | 820,000 | 1.09% | 0 | 820,000 |
| 7 | 安徽天之创资产管理有限公司 | 740,000 | 28,000 | 768,000 | 1.02% | 0 | 768,000 |
| 8 | 张军 | 730,000 | 0 | 730,000 | 0.97% | 0 | 730,000 |
| 9 | 林锦全 | 680,000 | 0 | 680,000 | 0.91% | 0 | 680,000 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------------|------------|--------|------------|--------|---|------------|
| 10 | 富利元投资基金 (北京)有限公司 | 526,000 | 0 | 526,000 | 0.70% | 0 | 526,000 |
| 合计 | | 60,266,000 | 31,000 | 60,297,000 | 80.38% | 0 | 60,297,000 |

前十名股东间相互关系说明：新远航和乾润管理均为公司实际控制人周林峰控制的企业。

除上述情况外，其他股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东为宜兴新远航控股有限公司，该公司成立于2011年7月18日，注册资本为1000万元；法定代表人为周林峰；营业期限：自2011年7月18日起至2041年7月11日。截至报告期末，新远航持有公司37,450,250股股份，持股比例49.93%。新远航股东的持股情况为周林峰持有100%。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为周林峰先生，间接持有公司股份51.27%。

周林峰先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。2000年4月至2002年2月，任宜兴远航五金制造有限公司总经理助理。2002年2月至2003年2月，任宜兴远航五金制造有限公司总经理。2003年2月至2005年12月，任江苏远航新材料集团有限公司常务副总经理。2005年12月至2006年7月，任江苏金泰科精密科技有限公司董事。2006年7月至2011年9月，任江苏远航精密合金科技有限公司总经理。2011年9月至今，任远航合金董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|----------|----|--------------------|---------------|
| 周林峰 | 董事长、总经理、代财务总监 | 男 | 1978年9月 | 本科 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 周长行 | 董事 | 男 | 1951年11月 | 中专 | 2017.8.9-2020.8.8 | 否 |
| 陈刘裔 | 董事 | 男 | 1967年3月 | 硕士 | 2018.5.10-2020.8.8 | 否 |
| 陈立强 | 董事 | 男 | 1969年6月 | 本科 | 2017.8.9-2020.8.8 | 否 |
| 林黄琦 | 董事 | 女 | 1982年10月 | 本科 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 宋惠惠 | 监事会主席 | 女 | 1982年9月 | 中专 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 朱琳 | 监事 | 女 | 1987年10月 | 大专 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 林毅 | 监事 | 男 | 1985年9月 | 本科 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 潘年芬 | 副总经理 | 女 | 1973年5月 | 中专 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 费雁 | 副总经理 | 女 | 1974年5月 | 大专 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 谢传尧 | 副总经理 | 男 | 1974年7月 | 大专 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 徐斐 | 董事会秘书 | 女 | 1978年12月 | 本科 | 2017.8.9-2020.8.8 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事周长行与董事长周林峰为父子关系。

(二) 持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|
| - | - | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 周凌平 | 财务总监 | 离任 | 无 | 个人原因 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 40 | 40 |
| 生产人员 | 363 | 395 |
| 销售人员 | 33 | 34 |
| 技术人员 | 64 | 64 |
| 财务人员 | 13 | 13 |
| 员工总计 | 513 | 546 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 48 | 52 |
| 专科 | 134 | 139 |
| 专科以下 | 330 | 354 |
| 员工总计 | 513 | 546 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

公司期末总人数 546 人，较期初总人数 513 增加 33 人。生产人员增加 32 人，销售人员增加 1 人。

2、员工培训

公司持之以恒贯彻落实建设学习型企业，培育学习型员工。公司培训内容主要涉及企业文化、安全管理、设备保养、品质管理、各工序生产操作技能等方面，另外还包括特殊工种、会计继续教育、消防等培训。报告期间，公司共开展内训 189 场，累积学习人数 1435 次。

3、员工薪酬政策

员工薪酬构成由：基本工资、技能工资、各项补贴、奖金等部分组成。公司实行全员劳动合同制，依照相关法律法规签订《劳动合同》，与相关技术人员签订《保密协议》。按照国家政策和地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病补充保险及住房公积金。

4、公司目前聘用已达退休年龄的人员 40 名，主要为公司后勤服务人员。公司不需要承担已经退休未返聘人员的费用。

为保持良好和谐的员工关系，公司定期开展员工活动，进行节日慰问等。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心员工 | 期初人数 | 期末人数 |
|----------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 其他对公司有重大影响的人员 (非董事、监事、高级管理人员) | 1 | 1 |

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 8 月 22 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，会议审议通过任命金子新为公司财务总监。

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 25,524,577.79 | 18,017,840.69 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、（二） | 192,565.00 | 243,688.91 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、（三、四） | 132,230,790.36 | 151,585,361.37 |
| 其中：应收票据 | | 43,267,843.96 | 66,384,770.45 |
| 应收账款 | | 88,962,946.40 | 85,200,590.92 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（五） | 2,505,168.46 | 473,419.77 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（六） | 60,039.10 | 19,230.71 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（七） | 81,301,981.03 | 75,000,801.72 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 241,815,121.74 | 245,340,343.17 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、（八） | 72,542,168.91 | 67,696,066.27 |
| 在建工程 | 五、（九） | 2,794,769.09 | 5,539,487.21 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、（十） | 26,264,887.73 | 26,601,091.25 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、（十一） | 4,542,611.39 | 5,106,509.30 |
| 递延所得税资产 | 五、（十二） | 1,700,928.05 | 986,985.46 |
| 其他非流动资产 | 五、（十三） | | 30,119,968.52 |
| 非流动资产合计 | | 107,845,365.17 | 136,050,108.01 |
| 资产总计 | | 349,660,486.91 | 381,390,451.18 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、（十四） | 47,370,000.00 | 47,980,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、（十五） | 9,182,912.37 | 12,182,840.19 |
| 其中：应付票据 | | 916,265.76 | 2,244,792.33 |
| 应付账款 | | 8,266,646.61 | 9,938,047.86 |
| 预收款项 | 五、（十六） | 2,081,412.25 | 1,522,850.37 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、（十七） | 8,048,298.24 | 12,041,600.15 |
| 应交税费 | 五、（十八） | 4,781,223.16 | 4,836,888.26 |
| 其他应付款 | 五、（二十） | 4,246,761.63 | 437,759.81 |
| 其中：应付利息 | 五、（十九） | | 67,824.31 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 75,710,607.65 | 79,001,938.78 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 75,710,607.65 | 79,001,938.78 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（二十一） | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（二十二） | 35,452,458.31 | 35,452,458.31 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、（二十三） | 153,670.79 | 157,803.25 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（二十四） | 19,278,051.21 | 19,278,051.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（二十五） | 144,065,698.95 | 172,500,199.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 273,949,879.26 | 302,388,512.40 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 273,949,879.26 | 302,388,512.40 |
| 负债和所有者权益总计 | | 349,660,486.91 | 381,390,451.18 |

法定代表人：周林峰 主管会计工作负责人：周林峰 会计机构负责人：金子新

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 8,107,763.58 | 10,608,255.36 |
| 交易性金融资产 | | 192,565.00 | 243,688.91 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 37,859,305.78 | 51,933,794.41 |
| 应收账款 | 十二、（一） | 71,485,688.42 | 67,512,019.52 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 2,505,168.46 | 375,813.17 |
| 其他应收款 | 十二、（二） | 53,631.14 | 16,788.16 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 74,736,616.07 | 64,975,926.99 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 194,940,738.45 | 195,666,286.52 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、（三） | 65,929,208.82 | 65,929,208.82 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 62,895,960.66 | 60,978,125.36 |
| 在建工程 | | 2,794,769.09 | 5,139,487.21 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 26,106,397.24 | 26,398,575.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 592,378.66 | 738,613.23 |
| 其他非流动资产 | | | 30,045,283.02 |
| 非流动资产合计 | | 158,318,714.47 | 189,229,293.22 |
| 资产总计 | | 353,259,452.92 | 384,895,579.74 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 622,341.75 | 1,523,790.91 |
| 应付账款 | | 3,504,231.02 | 5,943,769.29 |
| 预收款项 | | 2,081,412.25 | 1,462,628.65 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 6,349,440.13 | 9,875,615.25 |
| 应交税费 | | 3,285,095.31 | 2,741,013.32 |
| 其他应付款 | | 74,609,026.34 | 67,634,202.04 |
| 其中：应付利息 | | | 38,000 |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 120,451,546.80 | 119,181,019.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 120,451,546.80 | 119,181,019.46 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 36,084,187.86 | 36,084,187.86 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 盈余公积 | | 19,278,051.21 | 19,278,051.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 102,445,667.05 | 135,352,321.21 |
| 所有者权益合计 | | 232,807,906.12 | 265,714,560.28 |
| 负债和所有者权益合计 | | 353,259,452.92 | 384,895,579.74 |

法定代表人：周林峰

主管会计工作负责人：周林峰 会计机构负责人：金子新

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 177,093,611.96 | 161,418,976.71 |
| 其中：营业收入 | 五、（二十六） | 177,093,611.96 | 161,418,976.71 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 152,035,683.01 | 139,759,708.88 |
| 其中：营业成本 | 五、（二十六） | 129,919,956.57 | 113,621,111.91 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、（二十七） | 1,231,795.06 | 1,330,154.35 |
| 销售费用 | 五、（二十八） | 3,729,264.02 | 4,235,050.69 |
| 管理费用 | 五、（二十九） | 8,658,878.18 | 10,848,525.79 |
| 研发费用 | 五、（三十） | 6,457,039.17 | 5,735,061.00 |
| 财务费用 | 五、（三十一） | 1,163,546.75 | 1,289,655.45 |
| 其中：利息费用 | | 1,301,906.58 | 1,317,964.11 |
| 利息收入 | | 61,457.89 | 41,197.98 |
| 信用减值损失 | | | |
| 资产减值损失 | 五、（三十二） | 875,203.26 | 2,700,149.69 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、（三十四） | 445,894.55 | 157,431.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-” | | | |

| | | | |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 五、(三十三) | 155,985.09 | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 五、(三十五) | 32,239.32 | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 25,692,047.91 | 21,816,699.55 |
| 加:营业外收入 | 五、(三十六) | 333,486.45 | 98,319.31 |
| 减:营业外支出 | 五、(三十七) | 488,868.18 | 81,681.35 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 25,536,666.18 | 21,833,337.51 |
| 减:所得税费用 | 五、(三十八) | 4,021,166.86 | 3,544,995.59 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 21,515,499.32 | 18,288,341.92 |
| 其中:被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 21,515,499.32 | 18,288,341.92 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 21,515,499.32 | 18,288,341.92 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | 3,501.65 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | 3,501.65 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | 3,501.65 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | 3,501.65 |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 21,515,499.32 | 18,291,843.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 21,515,499.32 | 18,291,843.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.29 | 0.24 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：周林峰 主管会计工作负责人：周林峰 会计机构负责人：金子新

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十二、 (四) | 155,030,820.34 | 133,735,848.20 |
| 减：营业成本 | 十二、 (四) | 118,488,388.99 | 100,528,532.76 |
| 税金及附加 | | 945,386.91 | 982,197.05 |
| 销售费用 | | 2,841,655.92 | 3,085,287.62 |
| 管理费用 | | 6,930,681.34 | 8,451,801.84 |
| 研发费用 | | 4,779,901.66 | 3,992,268.33 |
| 财务费用 | | 917,351.21 | 945,262.12 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二、 (五) | 447,816.95 | 30,463.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 155,985.09 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -674,867.63 | -1,635,733.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 32,239.32 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,088,628.04 | 14,145,228.23 |
| 加：营业外收入 | | 214,849.16 | 89,527.31 |
| 减：营业外支出 | | 485,331.66 | 2,050.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,818,145.54 | 14,232,705.54 |
| 减：所得税费用 | | 2,774,799.70 | 1,889,545.81 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 17,043,345.84 | 12,343,159.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 17,043,345.84 | 12,343,159.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |

| | | | |
|-----------------|--|---------------|---------------|
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 17,043,345.84 | 12,343,159.73 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：周林峰 主管会计工作负责人：周林峰 会计机构负责人：金子新

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 214,373,340.94 | 163,975,083.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三十九） | 1,722,711.51 | 98,319.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 216,096,052.45 | 164,073,402.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 132,228,992.27 | 127,155,024.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 22,346,164.98 | 21,448,255.31 |
| 支付的各项税费 | | 10,236,063.89 | 12,449,766.07 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三十九） | 17,244,015.13 | 11,877,484.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 182,055,236.27 | 172,930,530.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 34,040,816.18 | -8,857,127.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 177,108.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 157,431.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五（三十九） | 30,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,000,000.00 | 334,539.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,234,567.58 | 7,494,054.86 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五（三十九） | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,234,567.58 | 7,494,054.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 24,765,432.42 | -7,159,515.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 64,740,000.00 | 48,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十九） | | 9,128,441.84 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 64,740,000.00 | 57,128,441.84 |
| 偿还债务支付的现金 | | 65,350,000.00 | 48,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 50,801,932.44 | 1,339,994.24 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十九） | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 116,151,932.44 | 49,339,994.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -51,411,932.44 | 7,788,447.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 112,420.94 | 53,840.44 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 7,506,737.10 | -8,174,354.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 18,017,840.69 | 20,826,631.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 25,524,577.79 | 12,652,276.52 |

法定代表人：周林峰 主管会计工作负责人：周林峰 会计机构负责人：金子新

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 190,555,354.92 | 147,383,067.49 |
| 收到的税费返还 | | | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,135,765.67 | 89,527.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 192,691,120.59 | 147,472,594.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 151,050,165.86 | 117,972,949.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 17,641,853.42 | 16,311,394.96 |
| 支付的各项税费 | | 6,759,081.55 | 8,054,105.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,471,598.20 | 11,163,596.97 |
| 经营活动现金流出小计 | | 179,922,699.03 | 153,502,047.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 12,768,421.56 | -6,029,452.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 177,108.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 30,463.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 30,000,000 | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,000,000 | 207,571.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,376,546.46 | 6,521,347.68 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,376,546.46 | 6,521,347.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 28,623,453.54 | -6,313,776.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 发行债券收到的现金 | | | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 6,965,144.99 | 9,128,441.84 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 36,965,144.99 | 39,128,441.84 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 50,867,351.21 | 943,418.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,867,351.21 | 30,943,418.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -43,902,206.22 | 8,185,023.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 9,839.34 | -1,843.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,500,491.78 | -4,160,048.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,608,255.36 | 7,750,380.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,107,763.58 | 3,590,331.84 |

法定代表人：周林峰 主管会计工作负责人：周林峰 会计机构负责人：金子新

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二). 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的相关规定，将资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。（2）财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关的会计准则，

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的变更，符合《企业会计准则》的相关规定，不会对当期和会计政策变更之前公司整体的财务状况、经营成果和现金流产生实质性影响、且不存在损害公司及全体股东利益的情况，也不涉及业绩承诺、超份额分配利润等事项。

二、 报表项目注释

江苏远航精密合金科技股份有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

公司基本情况

公司概况

江苏远航精密合金科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经江苏省商务厅苏商资【2011】1328号文件批准，由宜兴新远航控股有限公司和远航新镍国际有限公司共同发起设立的股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：320282400006225。2016年4月12日因三证合一，公司取得新营业执照统一社会信用代码：91320200788355746W。2015年11月公司在全国中小企业股份转让系统中挂牌。所属行业为有色金属冶炼及压延加工业类。截至2019年6月30日止，公司累计发行股本总数7,500.00万股，公司注册资本为7,500.00万元。

注册地址：宜兴市丁蜀镇洑东村

总部地址：宜兴环科园绿园路（南岳村）

公司经营范围：有色金属精密合金的研究开发，生产有色金属精密合金材料、精密镍合金带、箔、有色金属复合材料（不含国家禁止、限制类项目）。

本公司的实际控制人为自然人周林峰。

本财务报表经公司董事会于2019年8月22日批准报出

合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|-------|
|-------|

| |
|---------------|
| 江苏金泰科精密科技有限公司 |
|---------------|

| |
|---------------|
| 鼎泰丰（香港）国际有限公司 |
|---------------|

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

财务报表的编制基础

编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（十一）应收款项坏账准备”、“（十二）存货”、“（十四）固定资产”、“（十七）无形资产”、“（二十一）收入”。

遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公

司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认

为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

| | |
|---------|---|
| 账龄分析法组合 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，以及单独测试未发生减值的应收款项 |
|---------|---|

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

| | |
|---------|-------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
|---------|-------|

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10 | 10 |
| 2—3 年（含 3 年） | 20 | 20 |
| 3—4 年（含 4 年） | 40 | 40 |
| 4—5 年（含 5 年） | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控

制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5-10 | 4.75-4.50 |
| 机器设备 | 10 | 5-10 | 9.50-9.00 |
| 运输设备 | 5 | 5-10 | 19.00-18.00 |
| 电子及其他设备 | 5 | 5-10 | 19.00-18.00 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

| | | |
|-------|----------------|-----------|
| 商标 | 5 年 | |
| 软件 | 5 年 | |
| 土地使用权 | 41 年、44 年、50 年 | 土地使用证登记年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

长期待摊费用摊销年限为该费用的受益期。

职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

无

收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体原则：

内销：公司根据订单发货，客户签收确认收货后与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购买方，公司根据对方签收确认时点作为销售收入确认的时点；

外销：公司出口业务采用 FOB 国内港口结算方式，产品出库并办理报关出口手续后确认销售收入的实现，根据出口货物报关单（出口退税专用）上注明的出口日期作为主要风险和报酬转移给购买方的时点。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司以实际收到政府补助作为政府补助确认的时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

税项

公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|---|---------------|-----|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 16%、13% | 注 1 |
| 城市维护建设税 | 按免抵税额与应交流转税税额合计计征 | 7% | 注 2 |
| 教育费附加 | 按免抵税额与应交流转税税额合计计征 | 3% | 注 3 |
| 地方教育费附加 | 按免抵税额与应交流转税税额合计计征 | 2% | 注 4 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25%、16.5% | 注 5 |

注 1: 2019 年 1 月 1 日开始本公司及鼎泰丰(香港)国际有限公司外的各子公司内销根据销售额的 16% 计算销项税额,2019 年 4 月 1 日开始执行新税率 13%,按规定扣除进项税额后缴纳;出口货物享受“免、抵、退”税政策,本公司退税率为 10%,子公司江苏金泰科精密科技有限公司退税率为 5%、9%、10%、13%、15%、16%。

注 2: 本公司及鼎泰丰(香港)国际有限公司外的各子公司按免抵税额与应缴纳流转税税额合计的 7% 计缴城市维护建设税。

注 3: 本公司及鼎泰丰(香港)国际有限公司外的各子公司按免抵税额与应缴纳流转税税额合计的 3% 计缴教育费附加。

注 4: 本公司及鼎泰丰(香港)国际有限公司外的各子公司根据免抵税额与应缴纳流转税税额合计的 2% 计缴地方教育费附加。

注 5: 本公司系高新技术企业,本年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴;

子公司江苏金泰科精密科技有限公司,本年度企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴;

子公司鼎泰丰(香港)国际有限公司系在香港注册的公司,按 16.5% 的税率计缴利得税。

税收优惠

本公司根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件苏高企协【2019】1 号《关于公布江苏省 2018 年度第一批高新技术企业名单的通知》,本公司通过高新技术企业认证,企业所得税优惠期为 2018 年 10 月 24 日至 2021 年 10 月 23 日,2019 年上半年企业所得税按 15% 的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 4,549,617.59 | 184,229.92 |
| 银行存款 | 20,063,064.66 | 15,453,872.68 |
| 其他货币资金 | 911,895.54 | 2,379,738.09 |
| 合计 | 25,524,577.79 | 18,017,840.69 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|-------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,044,643.51 | 2,245,119.3 |
| 信用证保证金 | | |
| 合计 | 1,044,643.51 | 2,245,119.3 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------------|------------|
| 期货 | 192,565.00 | 243,688.91 |
| 合计 | 192,565.00 | 243,688.91 |

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 41,267,843.96 | 66,225,298.56 |
| 商业承兑汇票 | 2,000,000.00 | 159,471.89 |
| 应收帐款 | 88,962,946.40 | 85,200,590.92 |
| 合计 | 132,230,790.36 | 151,585,361.37 |

2、期末公司无已质押的应收票据

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,249,693.26 | 10,244,805.81 |
| 合计 | 15,249,693.26 | 10,244,805.81 |

4、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 94,366,514.62 | 98.96% | 5,514,294.45 | 5.84% | 88,962,946.40 | 90,061,507.40 | 98.92 | 4,860,916.48 | 5.40 | 85,200,590.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 987,723.31 | 1.04% | 987,723.31 | 100.00 | - | 987,723.31 | 1.08 | 987,723.31 | 100.00 | - |
| 合计 | 95,354,237.93 | 100.00 | 6,502,017.76 | - | 88,962,946.40 | 91,049,230.71 | 100.00 | 5,848,639.79 | - | 85,200,590.92 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 79,021,358.73 | 3,951,067.94 | 5.00 |
| 1至2年 | 14,062,005.35 | 1,406,200.54 | 10.00 |
| 2至3年 | 38,052.36 | 7,610.47 | 20.00 |
| 3至4年 | 154,744.85 | 61,897.94 | 40.00 |
| 4至5年 | 75,562.29 | 60,449.83 | 80.00 |
| 5年以上 | 1,014,791.04 | 1,014,791.04 | 100.00 |
| 合计 | 94,366,514.62 | 6,502,017.76 | - |

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 666,502.63 元。

3、本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 15,177.88 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至本期末，公司按欠款方归集的期末余额前五名合计数为 2,181.29 万元，占应收账款期末余额合计数的 23.12%。该应收账款前五名中无公司的关联方。

5、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|-------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,207,898.16 | 88% | 412,946.49 | 87.23 |
| 1至2年 | 196,970.3 | 8% | 33,473.28 | 7.07 |
| 2至3年 | 75,000.00 | 3% | 2,360.00 | 0.50 |
| 3年以上 | 25,300.00 | 1% | 24,640.00 | 5.20 |
| 合计 | 2,505,168.46 | 100% | 473,419.77 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至本期末，公司按预付对象归集的期末余额前五名合计数为 126.87 万元，占预付款项期末余额合计数的 50.64%。该预付账款前五名中无公司的关联方。

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------|--------|-----------|----------|----------|-----------|--------|----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 70,920.1 | 100% | 10,881.00 | 16.53% | 60,039.1 | 28,063.90 | 100.00 | 8,833.19 | 31.48 | 19,230.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 70,920.1 | 100% | 10,881.00 | 16.53% | 60,039.1 | 28,063.90 | 100.00 | 8,833.19 | 31.48 | 19,230.71 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 61,620.1 | 3,081.00 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | - | - | 10.00 |
| 2 至 3 年 | - | - | 20.00 |
| 3 至 4 年 | - | - | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 7,500.00 | 6,000.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 1,800.00 | 1,800.00 | 100.00 |
| 合计 | 70,920.1 | 10,881.00 | 10.65 |

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,187.12 元。

本期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|----------|----------|
| 单位往来 | - | 14,292.8 |
| 个人往来 | 61620.1 | 11,200 |
| 保证金 | 9,300.00 | 2,571.1 |
| 合计 | 70,920.1 | 28,063.9 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 | 是否是关系方 |
|------|------|-----------|-------|---------------------|----------|--------|
| 陆春兰 | 保证金 | 10,495.29 | 1 年以内 | 14.8% | 524.76 | 否 |
| 陈婷 | 备用金 | 10,000.00 | 1 年内 | 14.1% | 500.00 | 否 |
| 何明 | 保证金 | 10,000.00 | 1 年内 | 14.1% | 500.00 | 否 |
| 张哲坤 | 备用金 | 10,000.00 | 1 年内 | 14.1% | 500.00 | 否 |
| 谢传尧 | 备用金 | 8,900.00 | 1 年以内 | 12.55% | 445.00 | 否 |
| 合计 | | 49,395.29 | | 70.76% | 2,469.76 | |

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(七) 存货

存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,896,504.49 | | 8,896,504.49 | 19,498,810.40 | | 19,498,810.40 |
| 周转材料 | 1,357,040.96 | | 1,357,040.96 | 751,979.82 | | 751,979.82 |
| 委托加工物资 | - | | - | 26,398.66 | | 26,398.66 |
| 在产品 | 54,129,035.38 | | 54,129,035.38 | 44,246,268.25 | | 44,246,268.25 |
| 库存商品 | 16,882,905.49 | | 16,882,905.49 | 7,409,749.73 | | 7,409,749.73 |
| 发出商品 | 36,494.71 | | 36,494.71 | 3,067,594.86 | | 3,067,594.86 |
| 合计 | 81,301,981.03 | | 81,301,981.03 | 75,000,801.72 | | 75,000,801.72 |

(八) 固定资产

固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 年初余额 | 41,997,922.60 | 84,397,861.17 | 12,043,533.86 | 7,984,277.93 | 146,423,595.56 |
| (2) 本期增加金额 | 2,114,221.48 | 1,365,343.97 | 2,957,394.46 | 142,566.27 | 6,579,526.18 |
| —购置 | - | - | 2,957,394.46 | 142,566.27 | 3099960.73 |
| —在建工程转入 | 2,114,221.48 | 1,365,343.97 | - | - | 3479565.45 |
| (3) 本期减少金额 | - | 94,017.09 | 3,009,955.79 | - | 3103972.88 |
| —处置或报废 | - | - | - | - | - |
| —转入在建工程 | - | - | - | - | - |
| (4) 期末余额 | 44,112,144.08 | 85,669,188.05 | 11,990,972.53 | 8,126,844.20 | 149,899,148.86 |
| 2. 累计折旧 | - | - | - | - | - |
| (1) 年初余额 | 15,389,554.99 | 47,582,394.39 | 10,251,957.93 | 5,503,621.98 | 78,727,529.29 |
| (2) 本期增加金额 | 950,956.91 | 2,653,589.19 | 222,225.24 | 190,800.11 | 4,017,571.45 |
| —计提 | - | - | - | 190,800.11 | 190,800.11 |
| (3) 本期减少金额 | - | 62,756.41 | 5,325,364.38 | - | 5,388,120.79 |
| —处置或报废 | - | 62,756.41 | 5,325,364.38 | - | 5,388,120.79 |
| —转入在建工程 | - | - | - | - | - |
| (4) 期末余额 | 16,340,511.90 | 50,173,227.17 | 12,043,533.86 | 5,694,422.09 | 77,356,979.95 |
| 3. 减值准备 | - | - | - | - | - |
| (1) 年初余额 | - | - | - | - | - |
| (2) 本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| —计提 | - | - | - | - | - |
| (3) 本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| —处置或报废 | - | - | - | - | - |
| (4) 期末余额 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4. 账面价值 | - | - | - | - | - |
| （1）期末账面价值 | 27,771,632.18 | 35,495,960.88 | 6,842,153.74 | 2,432,422.11 | 72,542,168.91 |
| （2）年初账面价值 | 26,608,367.61 | 36,815,466.78 | 1,791,575.93 | 2,480,655.95 | 67,696,066.27 |

本期无暂时闲置的固定资产

本期无通过融资租赁租入的固定资产情况

本期无未办妥产权证书的固定资产

(九) 在建工程

1、在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 设备安装 | 2,665,689.23 | - | 2,665,689.23 | 3,503,189.54 | - | 3,503,189.54 |
| 构筑物 | 129,079.86 | - | 129,079.86 | 2,036,297.67 | - | 2,036,297.67 |
| 合计 | 2,794,769.09 | - | 2,794,769.09 | 5,539,487.21 | - | 5,539,487.21 |

2、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------|-----|--------------|------------|--------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 设备安装 | | 3,439,553.18 | 459,271.80 | 1,612,358.32 | | 2,286,466.66 | 90% | 未完工 | - | - | - | 自筹 |
| 太阳能安装 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 自筹 |
| 构筑物 | | 2,036,297.67 | 207,003.67 | 2,114,221.48 | - | 129,079.86 | 91% | 未完工 | - | - | - | 自筹 |
| 环保设备 | | 63,636.36 | 315,586.21 | - | - | 379,222.57 | 85% | 未完工 | - | - | - | 自筹 |
| 合计 | | 5,539,487.21 | 981,861.68 | 3,726,579.80 | - | 2,794,769.09 | - | - | - | - | - | 自筹 |

(十) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 商标 | | 合计 |
|------------|---------------|------------|------------|-------|---------------|
| 1. 账面原值 | 31,036,451.11 | 874,035.56 | 520,000.00 | | 32,430,486.67 |
| (1) 年初余额 | | | | | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | 0.00 |
| —购置 | | | | | 0.00 |
| —在建工程转入 | | | | | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| —处置 | | | | | 0.00 |
| (4) 期末余额 | 31,036,451.11 | 874,035.56 | 520,000.00 | | 32,430,486.67 |
| 2. 累计摊销 | | | | | 0.00 |
| (1) 年初余额 | 4,637,875.53 | 671,519.89 | 520,000.00 | | 5,829,395.42 |
| (2) 本期增加金额 | 292,178.34 | 44,025.18 | | | 336,203.52 |
| —计提 | | | | | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| —处置 | | | | | 0.00 |
| (4) 期末余额 | 4,930,053.87 | 715,545.07 | 520,000.00 | | 6,165,598.94 |
| 3. 减值准备 | | | | | 0.00 |
| (1) 年初余额 | | | | | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | 0.00 |
| —计提 | | | | | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | 0.00 |
| —处置 | | | | | 0.00 |
| (4) 期末余额 | | | | | 0.00 |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 商标 | | 合计 |
|------------|---------------|------------|------|-------|---------------|
| 4. 账面价值 | | | | | 0.00 |
| (1) 期末账面价值 | 26,106,397.24 | 158,490.49 | 0.00 | | 26,264,887.73 |
| (2) 年初账面价值 | 26,398,575.58 | 202,515.67 | | | 26,601,091.25 |

本期无未办妥产权证书的土地使用权

(十一) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 房租及土地使用权租赁 | 4033080 | | 504,135.00 | | 3,528,945.00 |
| 模具 | 1,073,429.30 | 320,041.84 | 379,804.75 | | 1,013,666.39 |
| 合计 | 5,106,509.30 | 320,041.84 | 883,939.75 | | 4,542,611.39 |

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 8,383,388.63 | 1,700,928.05 | 4,982,525.82 | 986,985.46 |
| 存货跌价 | | | | |
| 合计 | 8,383,388.63 | 1,700,928.05 | 4,982,525.82 | 986,985.46 |

未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------|
| 资产减值准备 | | |
| 合计 | | |

(十三) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------|---------------|
| 预付设备款 | - | 74,685.50 |
| 预付土地款 | - | 30,000,000.00 |
| 预付软件款 | - | 45,283.02 |
| 合计 | - | 30,119,968.52 |

(十四) 短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 47,370,000.00 | 47,980,000.00 |
| 合计 | 47,370,000.00 | 47,980,000.00 |

(十五) 应付票据及应付账款
应付账款列示:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 设备款 | 483,039.55 | 647,954.57 |
| 材料款 | 7,037,698.16 | 6,943,472.92 |
| 费用 | 745,908.90 | 2,346,620.37 |
| 合计 | 8,266,646.61 | 9,938,047.86 |

应付票据列示:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 916,265.76 | 2,244,792.33 |
| 合计 | 916,265.76 | 2,244,792.33 |

(十六) 预收款项
预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 2,081,412.25 | 1,522,850.37 |
| 合计 | 2,081,412.25 | 1,522,850.37 |

(十七) 应付职工薪酬
应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期减少 | 本期增加 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 11,850,464.00 | 22,346,164.98 | 18,352,863.07 | 7,857,162.09 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 191,136.15 | | | 191,136.15 |
| 合计 | 12,041,600.15 | 22,346,164.98 | 18,352,863.07 | 8,048,298.24 |

短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期减少 | 本期增加 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,035,986.50 | 20,259,457.44 | 16,246,743.77 | 7,023,272.83 |
| (2) 职工福利费 | | | | |
| (3) 社会保险费 | | 1,994,270.67 | 1,994,270.67 | |

| 项目 | 年初余额 | 本期减少 | 本期增加 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | | 517,834.68 | 517,834.68 | |
| 工伤保险费 | | 92,989.08 | 92,989.08 | |
| 生育保险费 | | 39,150.00 | 39,150.00 | |
| (4) 住房公积金 | | 36,840.00 | 36,840.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 814,477.50 | 92,436.87 | 111,848.63 | 833,889.26 |
| 合计 | 11,850,464.00 | 22,346,164.98 | 18,352,863.07 | 7,857,162.09 |

设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期减少 | 本期增加 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 基本养老保险 | 191,136.15 | | | 191,136.15 |
| 失业保险费 | | | | |
| 合计 | 191,136.15 | | | 191,136.15 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,189,545.85 | 1,005,542.42 |
| 企业所得税 | 3,189,126.78 | 3,439,598.10 |
| 城市维护建设税 | 91,899.63 | 85,347.00 |
| 教育费附加 | 39,385.55 | 113,975.33 |
| 土地使用税 | 121,080.48 | 36,577.29 |
| 房产税 | 116,974.90 | 24,384.85 |
| 地方教育费附加 | 26,257.04 | 121,080.48 |
| 印花税 | 6,952.93 | 10,382.79 |
| 合计 | 4,781,223.16 | 4,836,888.26 |

(十九) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------|-----------|
| 短期借款应付利息 | - | 67,824.31 |
| 合计 | - | 67,824.31 |

(二十) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------------|
| 个人往来 | - | 268,431.50 |
| 保证金 | 68,000.00 | 98,000.00 |
| 单位往来 | 4,178,761.63 | 2,772.00 |
| 其他 | - | 732.00 |
| 合计 | 4,246,761.63 | 369,935.50 |

单位往来款主要公司在商品交易业务以外发生的应付款项。

(二十一) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 75,000,000.00 | | | | | | 75,000,000.00 |

(二十二) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 35,452,458.31 | | | 35,452,458.31 |
| 合计 | 35,452,458.31 | | | 35,452,458.31 |

(二十三) 其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|------------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 157,803.25 | -4,132.46 | | | -4,132.46 | | 153,670.79 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 157,803.25 | -4,132.46 | | | -4,132.46 | | 153,670.79 |
| 其他综合收益合计 | 157,803.25 | -4,132.46 | | | -4,132.46 | | 153,670.79 |

(二十四) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 19,278,051.21 | | | 19,278,051.21 |
| 合计 | 19,278,051.21 | | | 19,278,051.21 |

(二十五) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 172,500,199.63 | 136,752,913.14 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 172,500,199.63 | 136,752,913.14 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,515,499.32 | 38,321,072.32 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 49,950,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 144,065,698.95 | 172,500,199.63 |

(二十六) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 164,612,201.22 | 123,636,185.39 | 155,433,158.43 | 110,028,482.54 |
| 其他业务 | 12,481,410.74 | 6,283,771.18 | 5,985,818.28 | 3,592,629.37 |
| 合计 | 177,093,611.96 | 129,919,956.57 | 161,418,976.71 | 113,621,111.91 |

(二十七) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应交城市维护建设税 | 427,624.14 | 496,326.45 |
| 应交教育费附加 | 183,267.47 | 212,711.35 |
| 应交地方教育附加费 | 122,178.33 | 141,807.59 |
| 应交印花税 | 39,978.64 | 43,301.74 |
| 应交房产税 | 216,463.48 | 193,724.22 |
| 应交土地使用税 | 242,283 | 242,283.00 |
| 合计 | 1,231,795.06 | 1,330,154.35 |

(二十八) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资 | 1,376,591.00 | 1,106,640.00 |
| 差旅费 | 305,889.62 | 307,839.39 |
| 汽车费用 | 140,434.45 | 135,815.88 |
| 交际应酬费 | 452,996.47 | 494,319.40 |
| 通讯费 | 1,950.00 | 2,350.00 |
| 报关费 | 118,375.35 | 119,779.97 |
| 运杂费 | 1,316,516.44 | 1,540,096.27 |
| 样品费用 | 412.57 | 533.26 |
| 其它费用 | 9,560.5 | 440,890.93 |
| 运保佣 | -10,443.51 | 8,360.23 |
| 宣传广告费 | 16,981.13 | 78,425.36 |
| 合计 | 3,729,264.02 | 4,235,050.69 |

(二十九) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 费用 | 36,381.48 | 91,041.03 |
| 工会经费 | 95,781.75 | 247,727.09 |
| 办公费 | 345,063.76 | 406,917.85 |
| 通讯费 | 52,176.75 | 72,517.28 |
| 交际应酬费 | 582,183.6 | 1,257,109.48 |
| 汽车费用 | 667,399.53 | 542,550.59 |
| 差旅费 | 392,456.45 | 314,745.83 |
| 福利费 | 242,279.63 | 603,963.83 |
| 其他费用 | 50,955.94 | 411,558.90 |
| 广告宣传推广费 | 22,667.93 | 32,156.32 |
| 职工社会保险费 | 1,574,317.02 | 1,575,711.34 |
| 折旧 | 844,898.32 | 770,033.50 |
| 个人所得税 | 16,081.6 | 93,237.77 |
| 工资 | 1,923,077.00 | 1,606,988.00 |
| 无形资产摊销 | 337,461.36 | 363,461.17 |
| 住房公积金 | 46,936.00 | 12,796.00 |
| 房屋及土地租赁费 | 504,135.00 | 504,135.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 其他 | 727,460.52 | 1,804,400.53 |
| 残疾人就业保障金 | 197,164.54 | 137,474.28 |
| 管理费用 | 8,658,878.18 | 10,848,525.79 |

(三十) 研发费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 6,457,039.17 | 5,735,061.00 |
| 合计 | 6,457,039.17 | 5,735,061.00 |

(三十一) 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,301,906.58 | 1,317,964.11 |
| 减：利息收入 | 61,457.89 | 41,197.98 |
| 汇兑损益 | -112,420.94 | -53,840.44 |
| 手续费 | 35,519.00 | 66,729.76 |
| 合计 | 1,163,546.75 | 1,289,655.45 |

(三十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 坏账损失 | 875,203.26 | 2,700,149.69 |
| 合计 | 875,203.26 | 2,700,149.69 |

(三十三) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 155,985.09 | - |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | - | - |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - |
| 合计 | 155,985.09 | - |

(三十四) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 期货投资收益 | 445,894.55 | 30,463.23 |
| 处置理财产品取得的投资收益 | | 126,968.49 |
| 合计 | 445,894.55 | 157,431.72 |

(三十五) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|-------|---------------|
| 固定资产处置损益 | 32,239.32 | - | - |
| 合计 | 32,239.32 | - | - |

(三十六) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 政府补助 | 284,338.00 | 9,696.00 | |
| 其他 | 49,148.45 | 88,623.31 | |
| 合计 | 333,486.45 | 98,319.31 | |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|----------|-------------|
| 收到与收益相关的政府补助 | 284,338.00 | 9,696.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 284,338.00 | 9,696.00 | |

注 1、根据宜人社[2017]50 号关于印发《宜兴市毕业生就业见习工作操作办法》的通知，公司于 2019 年 1 月 21 日收到补贴 19338 元。

注 2、根据中宜环科委字（2019）2 号关于下达《2018 年环科园科技项目经费》的通知，公司于 2019 年 1 月 31 日收到补贴 150000 元。

注 3、根据锡科协发（2019）6 号关于《公布 2018 年度无锡市“讲理想、比贡献”活动优秀项目和优秀组织单位评选结果》的通知，公司于 2019 年 1 月 25 日收到补贴 5000 元。

注 4、根据苏政发[2016]107 号《省政府关于加快推进产业科技创新中心和创新型省份建设的若干政策措施》，公司于 2019 年 5 月 21 日收到研发奖励 10,000.00 元。

注 5、根据市委、市政府《关于宜兴市产业发展扶持资金实施意见》（宜发 [2016] 32 号）、关于促进经济社会高质量发展的意见》（宜发 [2018] 4 号）等政策，公司于 2019 年 5 月 20 日收到税收贡献奖 100,000.00 元。

（三十七）营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-------|---------------|
| 1、非流动资产处置损失 | 222,772.70 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 222,772.70 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------|------------|-----------|-------------------|
| 2、捐赠支出 | 250,000 | 50,000.00 | |
| 3、其他 | 16,095.48 | 31,681.35 | |
| 合计 | 488,868.18 | 81,681.35 | |

(三十八) 所得税费用
所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,735,109.45 | 4,048,041.74 |
| 递延所得税费用 | -713,942.59 | -503,046.15 |
| 合计 | 4,021,166.86 | 3,544,995.59 |

(三十九) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 284,338.00 | 9,696.00 |
| 代收企业所得税手续费退回 | - | 29,200.00 |
| 往来款转入 | - | 12,597.71 |
| 赞助收入 | 7,470.00 | 7,500.00 |
| 罚款收入 | 3,318.00 | 30,625.60 |
| 利息收入 | | |
| 其他 | 1,427,585.51 | 8,700.00 |
| 合计 | 1,722,711.51 | 98,319.31 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费 | 3,457,039.16 | 2,797,176.90 |
| 运费 | 1,349,038.08 | 1,540,096.27 |
| 汽车费用 | 807,833.98 | 678,366.47 |
| 业务招待费 | 1,035,180.07 | 1,751,428.88 |
| 办公费 | 345,063.76 | 406,917.85 |
| 其他 | 10,249,860.08 | 4,703,498.27 |
| 合计 | 17,244,015.13 | 11,877,484.64 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|-------|
| 收到购买股票和债券时支付的已宣告但尚未领取的股利 | | |
| 已到付息期但尚未领取的债券利息 | | |
| 上述投资活动项目以外的其他与投资活动有关的现金流入 | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | |

4、支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|-------|-------|
| 企业购买股票和债券实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利 | | |
| 已到付息期但尚未领取的债券利息 | | |
| 合计 | | |

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 本期收到给其他公司的往来款 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|--------------|
| 本期收回的信用证保证金 | | 9,128,441.84 |
| 合计 | 0 | 9,128,441.84 |

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 本期实际支付的信用证保证金 | | |
| 本期支付的票据贴现利息 | | |
| 合计 | | |

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 21,509,473.72 | 18,288,341.92 |
| 加：资产减值准备 | 875,203.26 | 2,700,149.69 |
| 固定资产折旧 | 4,343,929.96 | 3,989,412.45 |
| 无形资产摊销 | 381,486.54 | 407,486.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 883,939.75 | 687,059.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -32,239.32 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,231,056.10 | 1,289,655.45 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -445,894.55 | -157,431.72 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -713,942.59 | -503,046.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -6,301,179.31 | -12,081,445.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -6,849,357.67 | -10,433,171.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 22,730,162.04 | -13,044,138.43 |
| 其他 | -3,571,821.75 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,040,816.18 | -8,857,127.80 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 25,524,577.79 | 12,652,276.52 |
| 减：现金的期初余额 | 18,017,840.69 | 20,826,631.42 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,506,737.10 | -8,174,354.90 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 25,524,577.79 | 15,772,721.39 |
| 其中：库存现金 | 185,499.98 | 184,229.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 21,089,823.24 | 15,453,872.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 120,461.06 | 134,618.79 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 3,044,643.51 | |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 25,524,577.79 | 15,772,721.39 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 本期金额 | 受限原因 |
|--------|--------------|---------|
| 其他货币资金 | 1,044,643.51 | 电子承兑保证金 |
| 合计 | 1,044,643.51 | 电子承兑保证金 |

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二)、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况。

(三)、反向购买

本期未发生反向购买。

(四)、处置子公司

本期未发生处置子公司。

(七)、在其他主体中的权益

在子公司中的权益
企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|-------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏金泰科精密科技有限公司 | 宜兴 | 宜兴 | 制造业 | 75.00 | 25.00 | 同一控制下企业合并 |
| 鼎泰丰(香港)国际有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00 | | 设立 |

与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------|---------------|------------|-----------|----------|---------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 47,370,000.00 | | | | 47,370,000.00 |
| 应付账款 | 8,051,677.91 | 214,968.70 | | | 8,266,646.61 |
| 预收款项 | 2,081,412.25 | | | | 2,081,412.25 |
| 其他应付款 | 4,334,772.28 | 0.00 | 40,000.00 | 3,000.00 | 4,377,772.28 |
| 合计 | 61,837,862.44 | 214,968.70 | 40,000.00 | 3,000.00 | 62,095,831.14 |

(八)、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人周林峰。

(二) 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------|-----|-------------------|------------|-----------------|------------------|
| 宜兴新远航控股有限公司 | 宜兴 | 投资管理、投资咨询、企业管理咨询等 | 1,000.00万元 | 49.93 | 49.93 |

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------|--|
| 远航新镍国际有限公司 | 股东 |
| 宜兴乾润股权投资有限公司 | 股东 |
| 杭州理想投资管理有限公司 | 股东 |
| 宜兴新远航控股有限公司 | 股东 |
| 江苏远航进出口贸易有限公司 | 之前系受共同实际控制人控制的公司,2012年11月之后受共同实际控制人之关系密切的家庭成员控制的公司 |
| 江苏远航新材料集团有限公司 | 之前系受共同实际控制人控制的公司,2012年11月之后受共同实际控制人之关系密切的家庭成员控制的公司 |
| 宜兴乾润企业管理有限公司 | 共同控制人参股的公司 |
| 林云红 | 实际控制人之关系密切的家庭成员 |
| 周林峰 | 实际控制人 |

(五) 关联交易情况

本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联租赁情况

本公司作为承租方:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 江苏远航新材料集团有限公司 | 房屋租赁 | 504,100.00 | 504,100.00 |

2016年12月子公司江苏金泰科精密科技有限公司与江苏远航新材料集团有限公司签订了土地及其房屋出租合同，合同约定，江苏远航新材料集团有限公司将其生产用厂房一幢，及职工宿舍一幢出租给子公司江苏金泰科精密科技有限公司使用，租赁期为2017年1月1日至2022年12月31日，每年租金为1,008,270.00元，租金共计6,049,620.00元。

关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 宜兴新远航控股有限公司、江苏远航新材料集团有限公司、周林峰、周长行、林云红 | 30,000,000.00 | 2019-01-11 | 2020-01-10 | 否 |
| 江苏远航新材料集团有限公司、江苏远航精密合金科技股份有限公司 | 17,390,000.00 | 2019-01-17 | 2019-7-17 | 否 |

关联担保情况说明：

注1：2019年1月24日，宜兴新远航控股有限公司、江苏远航新材料集团有限公司、周林峰、周长行、林云红分别与中国建设银行股份有限公司宜兴宜城东山支行签订了编号为HTWBTZ320616200201900047,HTWBTZ320616200201900050的《保证合同》和HTWBTZ320616200201900049《自然人保证合同》，为本公司与债权人中国建设银行股份有限公司宜兴支行自2019年1月11日至2020年01月10日止，约定额度为3,000万元的借款提供担保（合同编号为HTWBTZ320616200201900048），截止至2020年01月10日在上述担保合同下的借款包括：

1). 合同编号为HTWBTZ320616200201900048的3,000万(期限为2019/01-11至2020/1/10)的短期借款；

注2：2019年7月17日，江苏远航新材料集团有限公司、江苏远航精密合金科技股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订了编号为2017年宜兴（保）字0038号及2017年宜兴（保）字0038-1号的《最高额保证合同》，为子公司江苏金泰科精密科技有限公司与债权人中国工商银行股份有限公司宜兴支行自2017年7月17日至2019年7月16日止，为债务人江苏金泰科精密科技有限公司约定的各类业务所形成的债权提供最高额为2,160万元的担保，截止至2019年7月17日在上述担保合同下的借款包括：

1)合同编号为2018年（宜兴）字00934号的1739万（期限为2019/1/17至2019/7/17）的短期借款；

关联方应收应付款项

应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|-----|------|---------|------|---------|
| | | 账面余额 | 坏账准备(%) | 账面余额 | 坏账准备(%) |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|---------------|--------|---------|--------|---------|
| | | 账面余额 | 坏账准备(%) | 账面余额 | 坏账准备(%) |
| 预付账款 | | | | | |
| | 江苏远航新材料集团有限公司 | 352.89 | | 403.31 | |

政府补助

与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-------|---------|----------------------|----------|----------------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 与损益相关 | 174,338 | 174,338 | 9,696.00 | 计入当期损益 |

注 1、根据宜人社[2017]50 号关于印发《宜兴市毕业生就业见习工作操作办法》的通知，公司于 2019 年 1 月 21 日收到补贴 19,338 元。

注 2、根据中宜环科委字〔2019〕2 号关于下达《2018 年环科园科技项目经费》的通知，公司于 2019 年 1 月 31 日收到补贴 150,000 元。

注 3、根据锡科协发〔2019〕6 号关于《公布 2018 年度无锡市“讲理想、比贡献”活动优秀项目和优秀组织单位评选结果》的通知，公司于 2019 年 1 月 25 日收到补贴 5,000 元。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

（二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 76,069,853.27 | 98.72 | 4,584,164.85 | 6.03 | 71,485,688.42 | 71,439,679.74 | 98.64 | 3,927,660.22 | 5.5 | 67,512,019.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 987,723.31 | 1.28 | 987,723.31 | 100 | | 987,723.31 | 1.36 | 987,723.31 | 100 | |
| 合计 | 77,057,576.58 | 100.00 | 5,571,888.16 | | 71,485,688.42 | 72,427,403.05 | 100.00 | 4,915,383.53 | | 67,512,019.52 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 61,614,622.20 | 3,080,731.11 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 14,252,005.35 | 1,425,200.54 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 38,052.36 | 7,610.47 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 154,744.85 | 61,897.94 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 8518.60 | 6814.88 | 80 |
| 5 年以上 | 1,909.91 | 1,909.91 | 100.00 |
| 合计 | 76,069,853.27 | 4,584,164.85 | 6.03 |

本期计提、收回或转回坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 656,504.63 元。

本期实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 15,177.88 |

按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

截至本期末，母公司按欠款方归集的期末余额前五名合计数为 2,096.84 万元，占应收账款期末余额合计数的 27.97%。该应收账款前五名中无公司的关联方。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|-----------|--------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 64,174.88 | 100.00 | 10,543.74 | 16.42 | 53,631.14 | 25,492.80 | 100.00 | 8,704.64 | 34.15 | 16,788.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 64,174.88 | 100.00 | 10,543.74 | 16.42 | 53,631.14 | 25,492.80 | 100.00 | 8,704.64 | | 16,788.16 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 54,874.88 | 2,743.74 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 7,500.00 | 6,000.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 1,800.00 | 1,800.00 | 100.00 |
| 合计 | 64,174.88 | 10,543.74 | |

本期计提、收回或转回坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 2,176.36 元。

本期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|-----------|-----------|
| 单位往来 | | 14,292.80 |
| 保证金 | 54,874.88 | 11,200.00 |
| 个人往来 | 9,300.00 | |
| 合计 | 64,174.88 | 25,492.80 |

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应 收款合计 数的比例 (%) | 坏账准备期 末余额 | 是否为关 联方 |
|------|------|-----------|-----------|-----------------------------|--------------|------------|
| 陆春兰 | 保证金 | 10,495.29 | 1 年以 内 | 14.8 | 524.76 | 否 |
| 陈婷 | 备用金 | 10,000.00 | 1 年以 内 | 14.1 | 500.00 | 否 |
| 何明 | 保证金 | 10,000.00 | 1 年以 内 | 14.1 | 500.00 | 否 |
| 张哲坤 | 备用金 | 10,000.00 | 1 年以 内 | 14.1 | 500.00 | 否 |
| 谢传尧 | 备用金 | 8,900.00 | 1 年以 内 | 12.55 | 445.00 | 否 |
| 合计 | | 49,395.29 | | 70.76 | 2,469.76 | |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 对子公司投资 | 65,929,208.82 | | 65,929,208.82 | 65,929,208.82 | | 65,929,208.82 |
| 合计 | 65,929,208.82 | | 65,929,208.82 | 65,929,208.82 | | 65,929,208.82 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 江苏金泰科精密科技有限公司 | 46,334,418.82 | | | 46,334,418.82 | | |
| 鼎泰丰（香港）国际有限公司 | 19,594,790.00 | | | 19,594,790.00 | | |
| 合计 | 65,929,208.82 | | | 65,929,208.82 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 148,761,944.04 | 117,933,611.92 | 129,882,575.43 | 100,075,317.30 |
| 其他业务 | 6,268,876.30 | 554,777.07 | 3,853,272.77 | 453,215.46 |
| 合计 | 155,030,820.34 | 118,488,388.99 | 133,735,848.20 | 100,528,532.76 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-----------|
| 期货投资收益 | 447,816.95 | 30,463.23 |
| 处置理财产品取得的投资收益 | - | - |
| 合计 | 447,816.95 | 30,463.23 |

十三、补充资料

当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 284,338.88 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -535,482.7 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 49,148.45 | |
| 所得税影响额 | 23,307.26 | |
| 合计 | -178,688.99 | |

净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.06 | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.12 | 0.29 | 0.29 |

江苏远航精密合金科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年八月二十一日